

## Møteprotokoll Kontrollutvalget Moss

**Møtedato:** 23.04.2018,  
**Tidspunkt:** fra kl. 18:00 til kl. 19.45  
**Møtested:** Rådhuset, møterom Formannskapssalen  
**Fra – til saksnr.:** 18/10 – 18/24

### Frammøteliste

Medlemmer	Møtt	Varamedlemmer
Tage Pettersen, leder	X	
Dag Robertsen, nestleder	X	
Ole Podhorny	Meldt forfall	Meldt forfall
Gunn Salbuvik	X	
Caroline Haaland	Meldt forfall	Ine Hoseth
Helene Eriksen	X	
Geir Hovland	Meldt forfall	Meldt forfall

Antall stemmeberettigede fremmøtte: 5 av 7

Møtende fra sekretariatet: Anita Dahl Aannerød og Bjørn Gulbrandsen

Møtende fra revisjonen: Seksjonsleder Bjørnar Buvig Holmedahl, seksjonsleder Jolanta Betker og forvaltningsrevisor Bjørnar Bakker Eriksen.

Møtende fra administrasjonen: Rådmann Bente Hedum, økonomisjef Stine Kihl fra sak 18/10 til og med sak 18/14. Byarkitekt/seksjonsleder for plan og byggesak, Anja Fagereng deltok i sak 18/12.

.....  
Tage Pettersen, leder

.....  
Dag Robertsen, nestleder

Kontrollutvalget Moss møte 23.04.2018

## **Sakliste**

- PS 18/10 Godkjenning av innkalling og saksliste
- PS 18/11 Godkjenning av protokoll fra møte 12.02 2018
- PS 18/12 Orientering om "Glassverktomta"
- PS 18/13 Vurdering av habilitet
- PS 18/14 Uttalelse til årsregnskapet for 2017 - Moss kommune
- PS 18/15 Uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss Kommunale Eiendomsselskap KF
- PS 18/16 Uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss Drift og Anlegg KF
- PS 18/17 Uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss Havn KF
- PS 18/18 Revisjonsbrev nr. 1/2018 - Kontrollutvalgets oppfølging
- PS 18/19 Fellesnemd Moss og Rygge - Årsregnskap- og revisors beretning for 2017
- PS 18/20 Forvaltningsrevisjonsrapport "Kvalifiseringsprogrammet"
- PS 18/21 Prosjektplan: "Kvalitet i omsorgstjenestene"
- PS 18/22 Interpellasjon oversendt fra bystyret
- PS 18/23 Referater og meldinger
- PS 18/24 Eventuelt

### **PS 18/10 Godkjenning av innkalling og saksliste**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

(Saken legges frem uten forslag til vedtak)

#### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Kontrollutvalget godkjente innkalling og saksliste.

#### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

Innkalling og saksliste godkjennes.

## **PS 18/11 Godkjenning av protokoll fra møte 12.02 2018**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.02 2018, godkjennes

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Som innstilling.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak/innstilling 23.04.2018:**

Protokoll fra kontrollutvalgets møte 12.02 2018, godkjennes.

## **PS 18/12 Orientering om "Glassverktomta"**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Informasjonen tas til orientering.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Byarkitekt/ seksjonsleder for plan og byggesak, Anja Fagereng, orienterte om historikken for reguleringsplan av Glassverktomta, herunder utnyttelsesgrad og høyder som tidligere er fastsatt i planen. Presentasjonen vedlegges protokollen. Kontrollutvalget tok informasjonen til orientering.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

Informasjonen tas til orientering.

## **PS 18/13 Vurdering av habilitet**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget gjør habilitetsvurderinger fra sak til sak.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Dag Robertsen fratrådte møtet under behandling av saken. Kontrollutvalget drøftet saken og var enige i sekretariatets innstilling.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

Kontrollutvalget gjør habilitetsvurderinger fra sak til sak.

## **PS 18/14 Uttalelse til årsregnskapet for 2017 - Moss kommune**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss kommune som vist i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes bystyret med kopi til formannskapet

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Kontrollutvalget gjorde vurderinger på om Dag Robertsen var habil. Kontrollutvalget var samlet enige om at Robertsen i denne saken var habil.

Rådmann og økonomisjef orienterte om årsregnskapet og kommunens årsmelding.

Kontrollutvalget fikk mulighet til å stille spørsmål. Revisjonen orienterte om deres beretning.

Kontrollutvalget gikk for sekretariatets innstilling. Det ble presisert en skrivefeil saksfremlegget.

Kulepunkt 2, punkt 4 i kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet, «Tjenesteområdene har samlet et merforbruk på 3,1 millioner kroner» endres til «Tjenesteområdene har samlet et mindreforbruk på 3,1 millioner kroner». Rettet versjon blir sendt til formannskapet.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss kommune som vist i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes bystyret med kopi til formannskapet

## **PS 18/15 Uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss Kommunale Eiendomsselskap KF**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til Moss Kommunale Eiendomsselskap KF årsregnskap for 2017 som vist i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2017 sendes bystyret i Moss

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Dag Robertsen fratrådte møtet, kontrollutvalget gjorde vurderinger på hans habilitet ved saken. Kontrollutvalget vurderte at Robertsen ikke var habil i saken fordi han er bistående advokat for Moss Kommunale Eiendomsselskap KF. Robertsen deltok derfor ikke i saken.

Revisjonen redegjorde for sin beretning. Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets innstilling.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til Moss Kommunale Eiendomsselskap KF årsregnskap for 2017 som vist i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet for 2017 sendes bystyret i Moss

## **PS 18/16 Uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss Drift og Anlegg KF**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til Moss Drift og Anlegg KFs årsregnskap for 2017 som vist i vedlegg 1
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes bystyret i Moss

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Revisjonen orienterte om sin beretning. Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets innstilling.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til Moss Drift og Anlegg KFs årsregnskap for 2017 som vist i vedlegg 1
2. Kontrollutvalgets uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes bystyret i Moss

## **PS 18/17 Uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss Havn KF**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss Havn KF som vist i vedlegg 1.
2. Kontrollutvalget uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes bystyret i Moss

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Ine Hoseth ba om å få vurdert sin habilitet i saken, da hun arbeider ved Peppes pizza, som leier lokaler av Moss Havn. Kontrollutvalget vurderte at Hoseth var habil til å kunne behandle saken.

Revisjonen redegjorde for sin beretning, og presiserte at årsregnskap og årsrapport ikke er avlagt innen gjeldende tidsfrister. Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets innstilling, med et ekstra punkt: «Kontrollutvalget er opptatt av at rapporter skal leveres rettidig.»

### **Kontrollutvalget Moss vedtak/innstilling 23.04.2018:**

1. Kontrollutvalget er opptatt av at rapporter skal leveres rettidig.
2. Kontrollutvalget avgir uttalelse til årsregnskapet 2017 for Moss Havn KF som vist i vedlegg 1.
3. Kontrollutvalget uttalelse til årsregnskapet 2017 sendes bystyret i Moss

## **PS 18/18 Revisjonsbrev nr. 1/2018 - Kontrollutvalgets oppfølging**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Revisjonsbrev nr. 1/2018, tas til etterretning
2. Rådmannen bes fremlegge skriftlig redegjørelse for hvordan forholdene revisor har omtalt i revisjonsbrev nr. 1/2018, vil bli fulgt opp. Redegjørelsen bes foreligge til kontrollutvalgets møte den 24. september 2018.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Revisjonen informerte i saken. Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets innstilling.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

1. Revisjonsbrev nr. 1/2018, tas til etterretning
2. Rådmannen bes fremlegge skriftlig redegjørelse for hvordan forholdene revisor har omtalt i revisjonsbrev nr. 1/2018, vil bli fulgt opp. Redegjørelsen bes foreligge til kontrollutvalgets møte den 24. september 2018.

## **PS 18/19 Fellesnemd Moss og Rygge - Årsregnskap- og revisors beretning for 2017**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Kontrollutvalget tar Fellesnemdens årsregnskap og revisjonsberetning for 2017 til orientering.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Revisjonen orienterte i saken. Kontrollutvalget sluttet seg til sekretariatets innstilling.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

1. Kontrollutvalget tar Fellesnemdens årsregnskap og revisjonsberetning for 2017 til orientering.

## **PS 18/20 Forvaltningsrevisjonsrapport "Kvalifiseringsprogrammet"**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak som legges frem til behandling i bystyret:

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalifiseringsprogrammet» til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefaling.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
  - A. Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalifiseringsprogrammet» til etterretning, og ber administrasjonen følge anbefalingen som fremkommer av rapporten, herunder bør kommunen gjennomgå og oppdatere sine rutiner på feltet.
  - B. Bystyret ber rådmannen om å rapportere til kontrollutvalget høsten 2018, om sin oppfølging av rapportens anbefaling.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Forvaltningsrevisor orienterte om prosjektet. Kontrollutvalget var fornøyd med det faktum at den samlede konklusjonen til forvaltningsrevisjonen er at funnene både hva gjelder tilgjengelighet og innholdet i kvalifiseringsprogrammet fremstår som tilfredsstillende. Kontrollutvalget var likevel enige med revisjonen at kommunen bør gjennomgå og oppdatere sine rutiner, da dette er en kontinuerlig prosess.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak/innstilling 23.04.2018:**

1. Kontrollutvalget tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalifiseringsprogrammet» til etterretning, og slutter seg til revisjonens anbefaling.
2. Kontrollutvalgets innstilling til bystyret:
  - A. Bystyret tar forvaltningsrevisjonsrapport «Kvalifiseringsprogrammet» til etterretning, og ber administrasjonen følge anbefalingen som fremkommer av rapporten, herunder bør kommunen gjennomgå og oppdatere sine rutiner på feltet.
  - B. Bystyret ber rådmannen om å rapportere til kontrollutvalget høsten 2018, om sin oppfølging av rapportens anbefaling.

### **PS 18/21 Prosjektplan: "Kvalitet i omsorgstjenestene"**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Prosjektplan «Kvalitet i omsorgstjenestene godkjennes»
2. Kontrollutvalget foreslår følgende virksomhet ..... for kontroll ved problemstilling 2 og 3.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Forvaltningsrevisjonen redegjorde for prosjektplanen. Kontrollutvalget ønsket å fjerne punkt 2 i sekretariatets innstilling og la det være opp til forvaltningsrevisjon hvilken virksomhet som skal kontrolleres for problemstilling 2 og 3. Det ble sagt at Per Gynt Helsehus kan være en aktuell virksomhet. Kontrollutvalget ba revisjonen avklare dette med kommunens administrasjon.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

1. Prosjektplan «Kvalitet i omsorgstjenestene godkjennes»

### **PS 18/22 Interpellasjon oversendt fra bystyret**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Saken legges frem uten innstilling.

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Kontrollutvalget drøftet interpellasjonen som ble oversendt uten realitetsbehandling fra bystyret. Kommunen har pågående prosesser i forbindelse med blant annet detaljregulering for Moss Havn. Samtidig er det pågående rettslige prosesser i saken. Kontrollutvalget kan ikke fatte vedtak som binder forvaltningen i pågående prosesser. Med bakgrunn i dette valgte kontrollutvalget å avvise videre behandling av saken.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

Kontrollutvalget velger å avvise videre behandling av saken.

## **PS 18/23 Referater og meldinger**

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å fatte slikt vedtak:

1. Referater og meldinger tas til orientering

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

Som innstilling.

### **Kontrollutvalget Moss vedtak 23.04.2018:**

Referater og meldinger tas til orientering.

## **PS 18/24 Eventuelt**

### **Kontrollutvalget Moss behandling 23.04.2018:**

- Kontrollutvalget ønsker å invitere havnesjefen, Moss Havn KF, til neste kontrollutvalgsmøte, (18.juni). Hensikten er at kontrollutvalget ønsker informasjon om behovet for en eventuell forvaltningsrevisjon og eventuelt ønsket tema.
- Kontrollutvalgene i Moss og Rygge ønsker å avholde et felles møte. Kontrollutvalget i Moss foreslår å legge dette møtet i forkant av neste kontrollutvalgsmøte i Moss kommune. Det vil si 18. juni kl. 17.00. Sekretariatet bringer dette videre til kontrollutvalget i Rygge, og vil komme med en tilbakemelding når endelig dato og klokkeslett er fastsatt.